

清涧县审计局 2023 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2023 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责

1. 贯彻执行审计法律、法规、规章和方针政策；严格执行审计工作规章制度。

2. 组织实施国家重大决策部署和宏观调控措施落实情况的跟踪审计。

3. 负责对国家财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督。

4. 对审计、专项审计调查和核查社会审计组织相关审计报告的结果承担责任。

5. 向县政府提交同级预算执行情况的审计结果报告；受县政府委托向县人大常委会提出同级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告。

6. 对本级预算执行情况、本级各部门（含直属单位）预算执行情况、决算及预算外资金的管理和使用情况进行审计监督；对下级政府预算执行情况和决算以及其他财政资金的管理和使用情况，进行审计监督。

7. 对使用财政资金的县属事业单位、社会团体和受县政府委托管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支进行审计监督。

8. 组织实施全县经济责任审计工作；按规定对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的其他单位主要负责人进行经济责任审计。

9. 按审计法规定和上级审计机关、县政府授权，对国有金融机构和地方金融组织的资产、负债、损益进行审计监督；按上级审计机关和县政府授权，对国际金融组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支进行审计监督。

10. 组织实施政府投资项目审计，强化程序、造价、资金、质量和绩效等方面的审计监督，实现决算审计全覆盖。

11. 对县属国有企业、国有资产占控股地位或者主导地位的企业和上级审计机关授权审计的企业的资产、负债、损益进行审计监督。

12. 根据上级机关授权对移民资金等专项资金进行审计监督。

13. 对法律法规规定应当由审计机关审计的其他事项进行审计监督；对行政事业单位机构设置、编制使用及有关机构编制规定执行情况的审计监督；对与国家财政收支有关的特定事项，对地方、部门、单位进行专项审计调查。

14. 依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县政府裁决中的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

15. 负责审计整改的督促检查，以及本级预算执行和其他财政收支审计查出问题的整改工作，建立整改检查工作机制。

16. 指导和监督内部审计工作，核查社会审计组织对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

17. 对其他法律、法规规定应当由审计机关进行审计的事项，依法进行审计监督。

18. 承办本级政府和上级审计机关交办的其他事项。

（二）内设机构

本部门内设一个审计事务中心，财务不单独核算；部门设有办公室、财务室、第一审计股、第二审计股、第三审计股、第四审计股、固投审计股、重大项目稽查组。

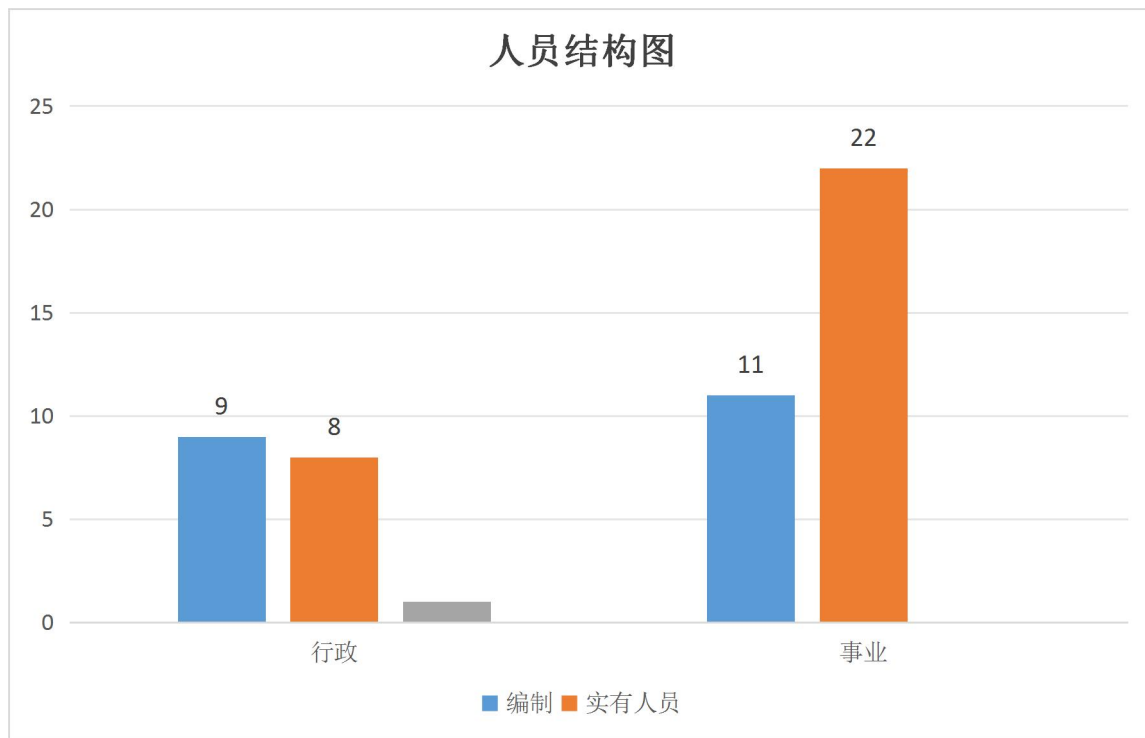
二、部门决算单位构成

纳入 2023 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级 1 个预算单位：

序号	单位名称
1	清涧县审计局部门本级（机关）

三、部门人员情况

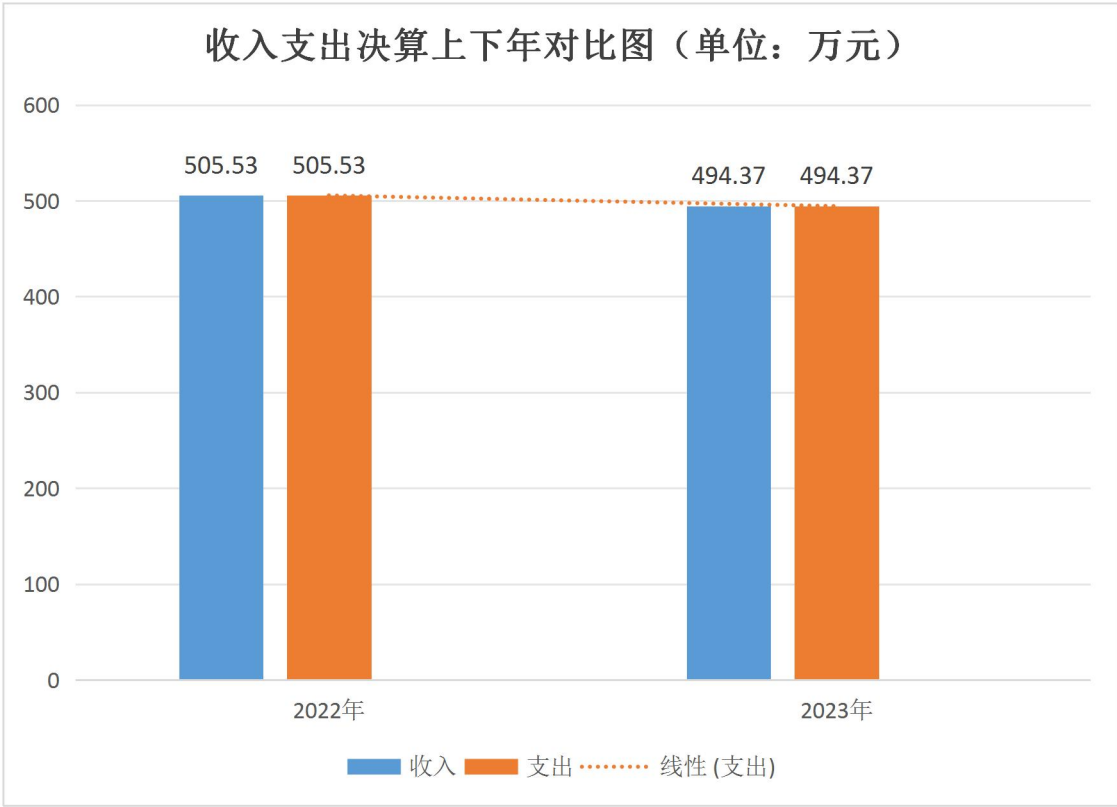
截至 2023 年底，本部门人员编制 20 人，其中行政编制 9 人、事业编制 11 人；**实有**人员 30 人，其中行政 8 人、事业 22 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2023 年度部门决算情况说明

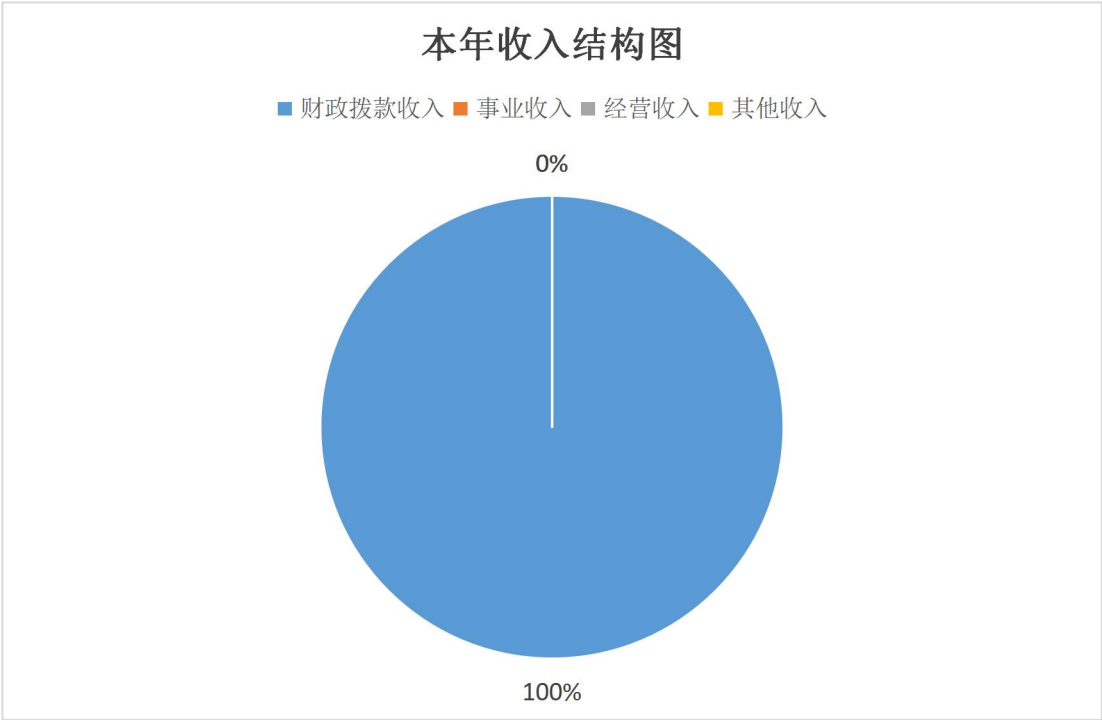
一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 494.37 万元，与上年相比收入、支出总计各减少 11.17 万元，下降 2.21%。主要是公用经费收支减少。



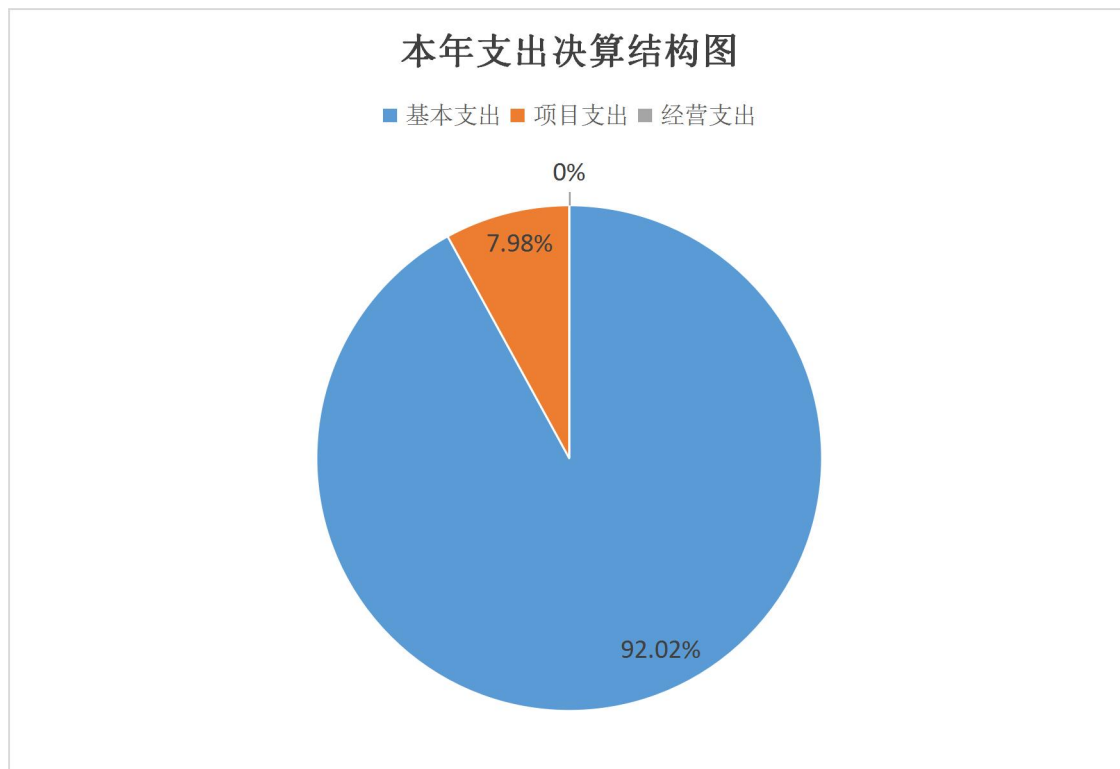
二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 494.37 万元，其中：财政拨款收入 494.37 万元，占 100.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。



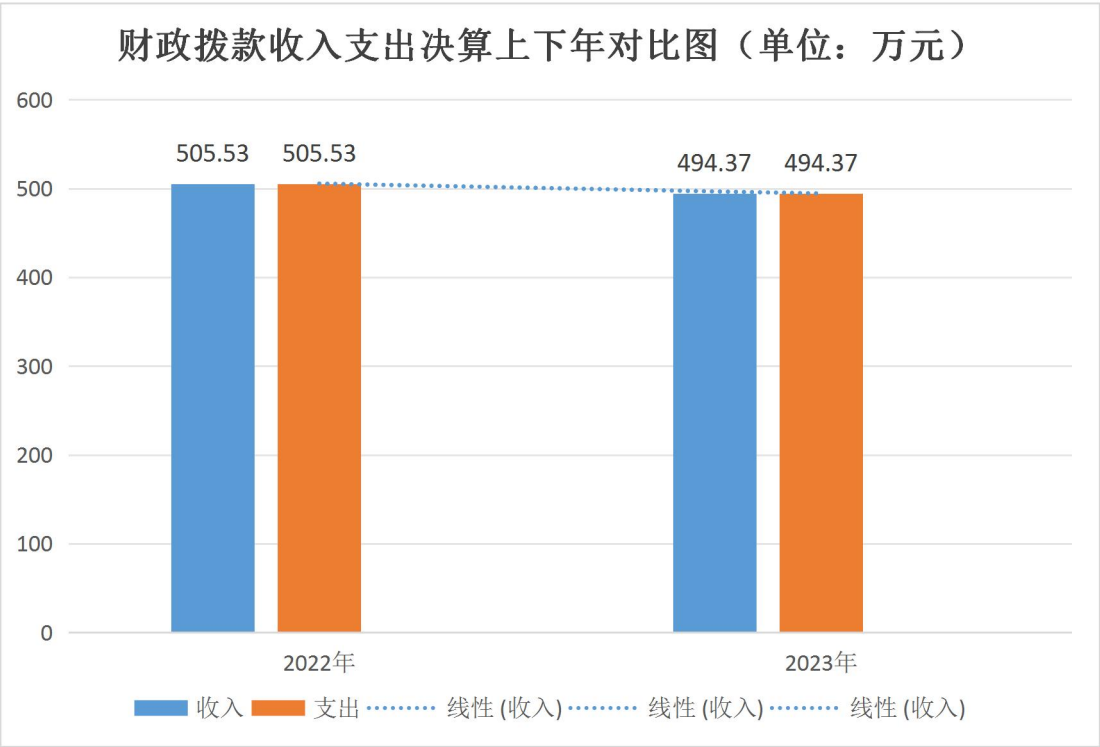
三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 494.37 万元，其中：基本支出 454.91 万元，占 92.02%；项目支出 39.46 万元，占 7.98%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%。



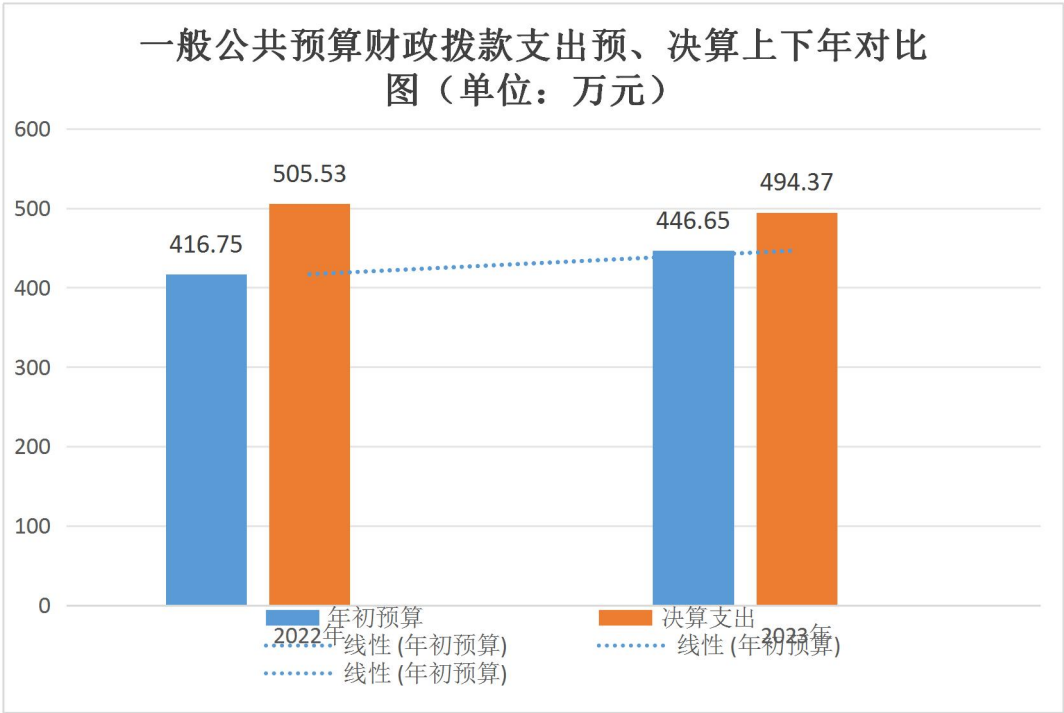
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 494.37 万元，与上年相比收入总计、支出总计各减少 11.17 万元，下降 2.21%。主要原因是公用经费收支减少。

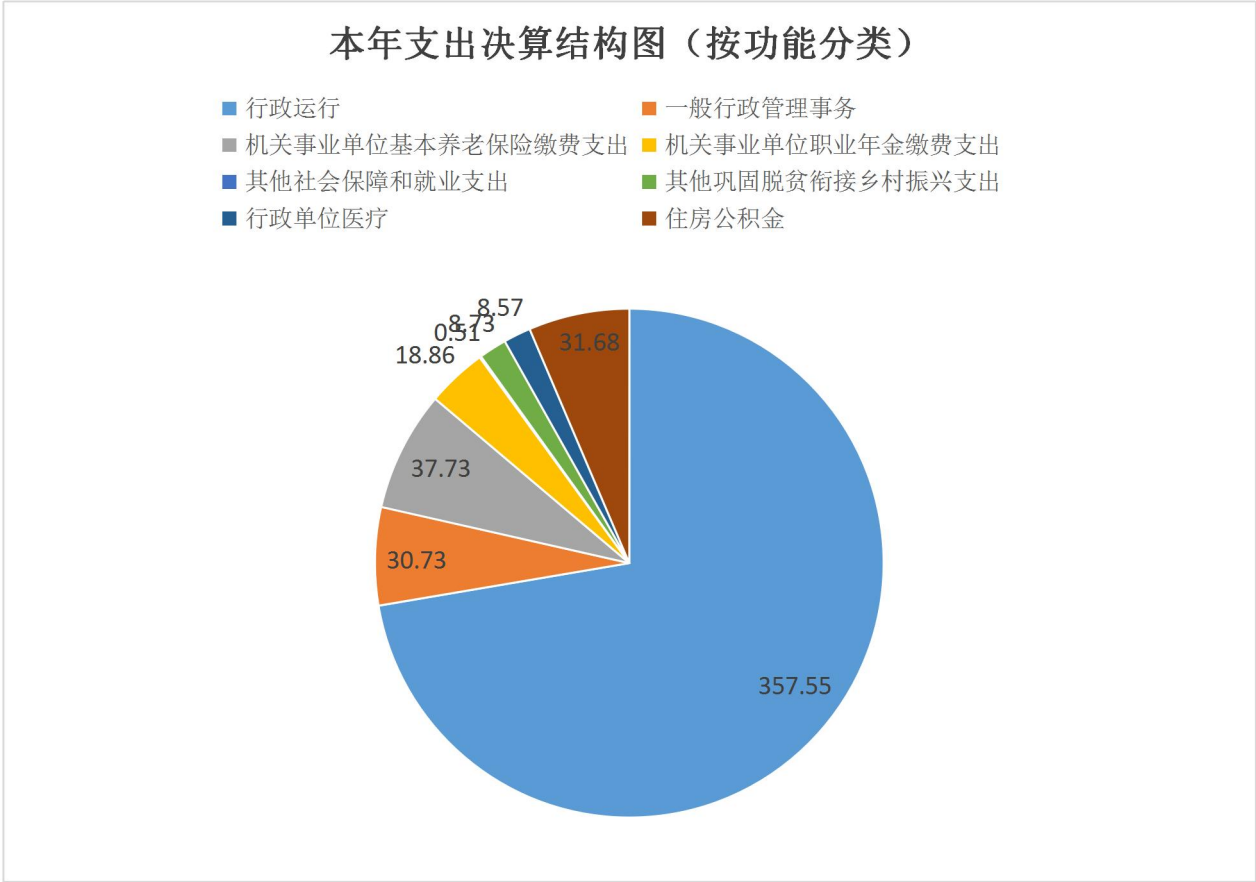


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 446.65 万元，支出决算 494.37 万元，完成年初预算的 110.68%，占本年支出合计的 100.00%。与上年相比，财政拨款支出增加减少 11.17 万元，下降 2.21%，主要原因是公用经费收支减少。



按照政府功能分类科目，其中：



1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。

年初预算315.28万元，支出决算357.55万元，完成年初预算的113.41%。决算数大于年初预算数的主要原因是公用经费年初预算不足。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算23.06万元，支出决算30.73万元，完成年初预算的133.26%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中县级协理员补助标准调增，导致年末支出决算增加。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位养老保险缴费支出（项）。

年初预算38.26万元，支出决算37.73万元，完成年初预算的98.61%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算计算不准确。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算19.13万元，支出决算18.86万元，完成年初预算的98.59%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算计算不准确。

5. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算0.53万元，支出决算0.51万元，完成年初预算的96.23%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算不准确。

6. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。

年初预算10万元，支出决算8.73万元，完成预算数的87.3%。决算数小于年初预算数的主要原因是决算支出中功能分类科目填写错误，实际完成预算数为100%。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算8.97万元，支出决算8.57万元，完成年初预算的95.54%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算不准确。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算31.43万元，支出决算31.68万元，完成年初预算的

100.80%。决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算不足。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 454.91 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）**人员经费** 409.19 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

（二）**公用经费** 45.72 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、工会经费、福利费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

本部门 2023 年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本年度无公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

本年度无培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本年度无会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费预算 33.14 万元，支出决算 45.72 万元，完成预算的 137.96%。支出决算比上年减少 24.89 万元，主要原因是本年机关运行经费收入减少。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本部门 2023 年度无国有资产占用及购置。

截至 2023 年末，本部门共有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价 100 万元以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

2023 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 100 万元以上的设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2023年度部门整体支出绩效自评工作。从评价情况来看，2023年，我部门在县委、县政府的正确领导下，在上级审计机关的精心指导下，按照中央、省、市审计工作会议精神，依法履行审计职责，加大审计力度，创新审计方式，提高审计效率。进一步加大对重点领域、重点资金、重大违法违规问题和经济案件的查处力度，充分发挥审计的“免疫系统”功能和公共财政“卫士”作用。

本部门 2023 年度无项目支出，无需开展绩效自评工作。

组织对本部门 2023 年度主管的 2023 年省级审计专项补助经费等 1 个省级专项资金进行自评，涉及预算金额 2 万元。

本部门无项目支出，未开展部门重点评价。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 100 分，全年预算数 436.65 万元，执行数 494.37 万元，完成预算的 110.68%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：2023 年，我部门在县委、县政府的正确领导下，在上级审计机关的精心指导下，按照中央、省、市审计工作会议精神，依法履行审计职责，加大审计力度，创新审计方式，提高审计效率。发现的问题：无。

清涧县审计局部门整体支出绩效自评表

(2023 年度)

部门（单位）名称			清涧县审计局									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务 1	保工资、保运转	已完成	436.65	436.65		485.64	485.64		—		—
	任务 2	完成上级部门以及县委县政府安排的审计任务	已完成	—	—		—	—		—		—
	任务 3	完成县委县政府安排的巩卫工作	已完成	10	10		8.73	8.73		—	87.3%	—
	任务 4	完成县委县交代的党建工作	已完成	—	—		—	—		—		—
	金额合计			446.65	446.65		494.37	494.37		10	110.68%	
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	1、确保 2023 年度单位正常运转。 2、年底前完成上级部门以及县委县政府安排的所有审计任务，考核合格。 3、年底前完成县委县政府交代的巩卫工作，考核合格。 4、年底前完成县委交代所有的党建工作，考核合格。						已全部完成					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出指标（50 分）	数量指标	单位职工（人）			36 人		36 人		5	5	
			上级交办审计项目数量			15 个		15 个		5	5	
			涉及行政村数量			3 个		3 个		5	5	
			党建活动次数			4 次		4 次		5	5	
		质量指标	发放及时率			100%		100%		5	5	
			各项工作的完成率			100%		100%		5	5	
			各项工作的考核结果			合格		合格		5	5	
		时效指标	资金使用时间范围			当年全年		当年全年		5	5	
		成本指标	基本支出经费金额			413. 59 万元		454. 91 万元		5	5	
			乡村振兴经费金额			10 万元		8. 73 万元		5	4	
			党建纪检经费			8 万元		8 万元		5	5	
			县级协理员补助			15. 06 万元		15. 06 万元		5	5	
	效益指标（30 分）	经济效益指标	被帮扶村农民经济情况			增收		增收		10	10	
			单位职工受益人数			36 人		36 人		5	5	
		社会效益指标	受益行政村数			3 个		3 个		3	3	
			受益协理员人数			5 人		5 人		2	2	

		可持续影响指标	建立长效机制	逐步建立	逐步建立	10	10
满意度 指标 (10分)		服务对象满意度 指标	单位职工满意度	≥95%	≥95%	5	5
			帮扶对象满意度	≥95%	≥95%	5	5
			总分			100	99

（三）项目绩效自评结果

本部门 2023 年度无项目支出，无需开展绩效自评工作。

（四）专项资金绩效自评结果

组织对本部门 2023 年度主管的 2023 年省级审计专项补助经费等 1 个省级专项资金进行自评，涉及预算金额 2 万元。

1. 2023 年省级审计专项补助经费省级专项资金绩效自评综述：全年预算数 2 万元，执行数 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：未完成。发现的问题及原因：此专项资金未使用，原因是 2023 年未收到市审计局下达资金的文件，不知道该项目资金。下一步改进措施：资金结转至 2024 年使用。

省级审计专项补助经费绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		2023 年省级审计专项补助经费						
主管部门		清涧县审计局			实施单位		清涧县审计局	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	0	2	0	10	0%	0	
	其中：当年财政拨款	0	2	0	—	0%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）			实际完成情况				
	保障本部门机关建设和设备购置经费。			未使用，经费结转至 2024 年使用。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	硬件采购（维护）数量	≥1 个	0	20	0	2023 年未收到市审计局下达资金的文件，不知道该项目资金
		质量指标	国产	国产系统	0	10	0	
		时效指标	经费使用时间	不限	2023 年未使用	10	0	
		成本指标	每台设备价格	不大于 5 万元	未购买	20	0	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	帮助解决我部门机构建设和设备购置资金不足情况	补足部门机构建设和设备购置资金缺口	未实现	10	0	
		社会效益指标	审计机构对其他单位和社会群众的影响力	提高	未实现	10	0	
		生态效益指标	部门职工效率工作效率	提高	未实现	10	0	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	满意度	≥98%	0%	10	0	
	总分					100	0	

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

无部门重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 不涉及机构改革，无预算单位变化调整。

4. 本部门所属单位只有部门本级，部门本级不再按单位重复公开。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0912-5223306）。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：清涧县审计局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	494.37	一、一般公共服务支出	31	388.27
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	57.11
	9		九、卫生健康支出	39	8.57
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	8.73
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	31.68
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	494.37	本年支出合计	57	494.37
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	494.37	总计	60	494.37

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

编制单位：清涧县审计局

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	494.37	494.37					
221	住房保障支出	31.68	31.68					
22102	住房改革支出	31.68	31.68					
2210201	住房公积金	31.68	31.68					
210	卫生健康支出	8.57	8.57					
21011	行政事业单位医疗	8.57	8.57					
2101101	行政单位医疗	8.57	8.57					
208	社会保障和就业支出	0.51	0.51					
20899	其他社会保障和就业支出	0.51	0.51					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.51	0.51					
20805	行政事业单位养老支出	56.59	56.59					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.73	37.73					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.86	18.86					
213	巩固脱贫衔接乡村振兴支出	8.73	8.73					
21305	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	8.73	8.73					
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	8.73	8.73					
201	一般公共服务支出	388.28	388.28					
20108	审计事务	388.28	388.28					
2010802	一般行政管理事务	30.73	30.73					
2010801	行政运行	357.55	357.55					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

编制单位：清涧县审计局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	494. 37	454. 91	39. 46			
221	住房保障支出	31. 68	31. 68				
22102	住房改革支出	31. 68	31. 68				
2210201	住房公积金	31. 68	31. 68				
210	卫生健康支出	8. 57	8. 57				
21011	行政事业单位医疗	8. 57	8. 57				
2101101	行政单位医疗	8. 57	8. 57				
208	社会保障和就业支出	0. 51	0. 51				
20899	其他社会保障和就业支出	0. 51	0. 51				
2089999	其他社会保障和就业支出	0. 51	0. 51				
20805	行政事业单位养老支出	56. 59	56. 59				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37. 73	37. 73				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18. 86	18. 86				
213	巩固脱贫衔接乡村振兴支出	8. 73		8. 73			
21305	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	8. 73		8. 73			
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	8. 73		8. 73			
201	一般公共服务支出	388. 28	357. 55	30. 73			
20108	审计事务	388. 28	357. 55	30. 73			
2010802	一般行政管理事务	30. 73		30. 73			
2010801	行政运行	357. 55	357. 55				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：清涧县审计局

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	494.37	一、一般公共服务支出	33	388.27	388.27		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	57.11	57.11		
	9		九、卫生健康支出	41	8.57	8.57		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	8.73	8.73		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	31.68	31.68		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	494.37	本年支出合计	59	494.37	494.37		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	494.37	总计	64	494.37	494.37		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：清涧县审计局

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	494. 37	454. 91	39. 46
221	住房保障支出	31. 68	31. 68	
22102	住房改革支出	31. 68	31. 68	
2210201	住房公积金	31. 68	31. 68	
210	卫生健康支出	8. 57	8. 57	
21011	行政事业单位医疗	8. 57	8. 57	
2101101	行政单位医疗	8. 57	8. 57	
208	社会保障和就业支出	0. 51	0. 51	
20899	其他社会保障和就业支出	0. 51	0. 51	
2089999	其他社会保障和就业支出	0. 51	0. 51	
20805	行政事业单位养老支出	56. 59	56. 59	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37. 73	37. 73	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18. 86	18. 86	
213	巩固脱贫衔接乡村振兴支出	8. 73		8. 73
21305	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	8. 73		8. 73
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	8. 73		8. 73
201	一般公共服务支出	388. 28	357. 55	30. 73
20108	审计事务	388. 28	357. 55	30. 73
2010802	一般行政管理事务	30. 73		30. 73
2010801	行政运行	357. 55	357. 55	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

编制单位：清涧县审计局

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	409.19	302	商品和服务支出	45.72	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	144.99	30201	办公费	29.13	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	64.02	30202	印刷费	1.38	30702	国外债务付息	
30103	奖金	51.58	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	51.24	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	37.73	30206	电费	2	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	18.86	30207	邮电费	2.5	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.57	30208	取暖费	0.32	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.51	30211	差旅费	0.61	31008	物资储备	
30113	住房公积金	31.68	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.53	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	0.98	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	5.97	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		409.19	公用经费合计					45.72

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

编制单位：清涧县审计局

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计						

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

编制单位：清涧县审计局

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开 09 表

编制单位：清涧县审计局

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费						会议费	培训费
	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附 件

2023 年度部门整体支出绩效自评报告

一、部门基本概况

部门职能及组成，人员结构情况，绩效目标和年度工作任务计划及其调整情况，年度财政财务收支预决算情况，财政财务管理制度及执行情况。

1、主要职能。

（一）贯彻执行审计法律、法规、规章和方针政策；严格执行审计工作规章制度。

（二）组织实施国家重大决策部署和宏观调控措施落实情况的跟踪审计。

（三）负责对国家财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督。

（四）对审计、专项审计调查和核查社会审计组织相关审计报告的结果承担责任。

（五）向县政府提交同级预算执行情况的审计结果报告；受县政府委托向县人大常委会提出同级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告。

（六）对本级预算执行情况、本级各部门（含直属单位）

预算执行情况、决算及预算外资金的管理和使用情况进行审计监督；对下级政府预算执行情况和决算以及其他财政资金的管理和使用情况，进行审计监督。

（七）对使用财政资金的县属事业单位、社会团体和受县政府委托管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支进行审计监督。

（八）组织实施全县经济责任审计工作；按规定对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的其他单位主要负责人进行经济责任审计。

（九）按审计法规定和上级审计机关、县政府授权，对国有金融机构和地方金融组织的资产、负债、损益进行审计监督；按上级审计机关和县政府授权，对国际金融组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支进行审计监督。

（十）组织实施政府投资项目审计，强化程序、造价、资金、质量和绩效等方面的审计监督，实现决算审计全覆盖。

（十一）对县属国有企业、国有资产占控股地位或者主导地位的企业和上级审计机关授权审计的企业的资产、负债、损益进行审计监督。

（十二）根据上级机关授权对移民资金等专项资金进行审计监督。

（十三）对法律法规规定应当由审计机关审计的其他事项

进行审计监督；对行政事业单位机构设置、编制使用及有关机构编制规定执行情况的审计监督；对国家财政收支有关的特定事项，对地方、部门、单位进行专项审计调查。

（十四）依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县政府裁决中的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

（十五）负责审计整改的督促检查，以及本级预算执行和其他财政收支审计查出问题的整改工作，建立整改检查工作机制。

（十六）指导和监督内部审计工作，核查社会审计组织对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（十七）对其他法律、法规规定应当由审计机关进行审计的事项，依法进行审计监督。

（十八）承办本级政府和上级审计机关交办的其他事项。

2、机构情况：

清涧县审计局成立于 1984 年 5 月，内设经济责任审计办公室（事业编制）。本部门的部门预算不设二级单位预算，全部纳入部门本级（机关）预算。

3、人员情况：

截止 2023 年底，本部门人员编制 20 人，其中行政编制 9

人、事业编制 11 人；实有人员 30 人，其中行政 8 人、事业 22 人。

4、当年绩效目标和年度工作任务计划及其调整情况：

当年绩效目标：保障单位基本运行，较高质量完成市局和县委县政府交办的工作任务。

当年年度工作计划及其调整情况：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，认真落实习近平总书记关于审计工作的重要指示批示精神，按照全省审计工作会议精神，并围绕县委、县政府中心工作，科学安排审计项目。

5、年度财政财务收支预决算情况，财政财务管理制度及执行情况。

2023 年年初预算收入 446.65 元，决算收入合计 494.37 万元，全部为财政拨款收入；2023 年年初预算支出 446.65 元，决算支出合计 494.37 万元，全部为财政拨款支出，完成年初预算的 110.68%。与上年相比，财政拨款支出减少 10.62%，主要原因是本年预算支出减少。

2023 年我部门成立了检查组，对 2023 年财务收支情况进行了检查。检查结果显示，我部门收入已经全部入账，不存在账外收入，不存在违规收入，收入合法合规；支出均符合有关制度规定，不存在超范围、超标准、虚列、挤占挪用等情况；

资产均登记造册、保存完整、专人管理，资产配置、使用合理合规，资产购置、处置手续完善；会计核算符合《政府会计制度》的核算要求，支出记账凭证、原始凭证、会计账簿符合有关规定。

二、部门整体支出绩效及评价结论分析

根据年度设定的绩效目标，我部门整体支出绩效自评得分 94 分，全年预算数 416.75 万元，执行数 505.53 万元，完成预算的 121.30%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：从评价情况来看，2023 年，我部门在县委、县政府的正确领导下，在上级审计机关的精心指导下，按照中央、省、市审计工作会议精神，依法履行审计职责，加大审计力度，创新审计方式，提高审计效率。进一步加大对重点领域、重点资金、重大违法违规问题 and 经济案件的查处力度，充分发挥审计的“免疫系统”功能和公共财政“卫士”作用。

三、评价发现的问题

我部门整体支出绩效管理呈现良好局面，但存在一些短板：因人员变动、临时交办任务等情况，本年预算执行与年初预算存在偏差。

四、相关意见与建议

提高资金支出率及使用效益。一是在编制下一年度预算时，力求精准，对不确定性较大的项目，控制预算支出；二是加强部门间沟通，制定详尽预算执行计划，及时调整预算；三是加强办公室与财务沟通协调和配合，提高政府采购、资金支付等环节的效率。